

AUSTRAL CÍA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012 Y 2012

CUENTAS DE ACTIVO

CAJA GENERAL:

Saldo compuesto por los cheques y el efectivo recibidos en cobros de los días 30 y 31 de Diciembre de 2012 y 2011, que no se pudieron depositar en los bancos por constituir período no laborable para el sector financiero.

	AÑO 2012	AÑO 2011
Caja General	174.93	9,578.68

CLIENTES:

Saldo conformado por las carteras de la Oficina de ventas de repuestos y vehículos, así:

	AÑO 2012	AÑO 2011
Clientes Repuestos:	160,178.91	117,945.15
Clientes Vehículos:	2,491,651.76	1,712,174.35
TOTAL CARTERA:	2,651,830.67	1,830,119.50

PROVISIÓN CUENTAS INCOBRABLES:

Se ha calculado el 1% del saldo de cartera generada en el año 2012 y 2011

	AÑO 2012	AÑO 2011
Saldo inicial provisión Enero 01	46,009.54	35,615.89
Utilización provisión cuentas incobrables:	-367.57	0.00
Provisión del año	18,516.11	10,393.65
Saldo al 31 de Diciembre	64,158.08	46,009.54

De acuerdo a LRTI.

ANTICIPOS:

El saldo de anticipos se compone por:

	AÑO 2012	AÑO 2011
Anticipo a proveedores:	1,078,096.07	849,934.45
Anticipo viáticos:	65.36	0.00
Saldo al 31 de Diciembre	1,078,161.43	849,934.45

CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL:

El saldo se compone por:

	AÑO 2012	AÑO 2011
BERMEO TABANGO JUAN CARLOS	100.00	-
BUSTOS ROJAS GERARD ELTON	649.78	-
DÁVILA OÑA JAIME FERNANDO	400.00	-
GAVILÁNEZ CARCHIPULLA SILVIA VALERIA	100.00	-
GUAYAS MOROCHO MAURO ENRIQUE	300.00	-
MALO CALLE MARIA LAURA	-	250.00
MOLINA RAMÍREZ ANDRÉS IVÁN	207.67	-
MORA CUESTA GLORIA ESPERANZA	-	11.19
MOROCHO CHAFLA JUAN RICARDO	56.00	-
MOSCOSO VÁSQUEZ RUTH PATRICIA	553.23	1,000.00
PERALTA QUIZHPI HERNÁN PATRICIO	75.00	160.00

AUSTRAL CÍA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012 Y 2012

TAMAYO VARELA MARCO TULIO	-	190.00
VÁSQUEZ GARCÍA EDWIN ANDRÉS	50.00	-
VÉLEZ BUSTOS FÉLIX ESTEBAN	-	-
VÉLEZ GALARZA JAIME RODRIGO	1,533.90	1,837.17
VERGARA ANDRADE VÍCTOR CARLOS	-	125.00
VINTIMILLA MOSCOSO PEDRO ALEJANDRO	5,209.62	94,734.30
VINTIMILLA VEGA DANIEL ALEJANDRO	-	233.04
VINTIMILLA VEGA PEDRO JOSÉ	-	9,020.18
VINTIMILLA VEGA ROSANA ISABEL	-	482.00
YUQUILEMA LONDONO DANIEL ELÍAS	200.00	-
Saldo al 31 de Diciembre	8,635.20	108,042.88

OTRAS CUENTAS POR COBRAR:

Este saldo se compone de Aportes al Corpei y Cuentas por cobrar Varios, US \$ 1.814.50 en el AÑO 2011 y a US \$ 669.76 en el AÑO 2012.

GARGOS Y GASTOS DIFERIDOS:

Este saldo corresponde a Seguros, Impuestos, contribuciones, etc. cuyo saldo al 2011 y 2012 asciende a US \$0,00.

IMPUESTOS ANTICIPADOS:

El saldo se compone por:

	AÑO 2012	AÑO 2011
1% Retención Fuente I.R.	104,173.16	147,516.60
IVA en compras:	249,569.35	251,913.72
Anticipo Impuesto a la Renta	29,728.18	29,728.18
Impuesto a la Salida de Divisas	56,682.45	-
Crédito Tributario IVA	119,688.52	72,376.89
Crédito Tributario I.R.	161,169.13	77,564.43
Saldo al 31 de Diciembre	721,010.79	579,099.82

INVENTARIOS:

Los Inventarios en la Compañía se valoran mediante el método de Promedios Ponderados.

ACTIVOS FIJOS:

Los activos fijos son contabilizados como tal y, son depreciados de conformidad con la Ley así:

Edificios	20 años
Instalaciones y Adecuaciones	10 años
Maquinaria y Equipo	10 años
Muebles y enseres	10 años
Equipo de oficina	10 años
Vehículos	5 años
Equipo de Computación	5 años

ENTREGADO A AUDITORIA EXTERNA AUXILIAR CONFORME NEC'S 12 Y 13.

INVERSIONES TEMPORALES:

Valor conformado por un desembolso temporal para la compra del nuevo local de utilización actual de la empresa.

AUSTRAL CÍA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012 Y 2012

CUENTAS DE PASIVO

PROVEEDORES:

Saldo constituido por:

	AÑO 2012	AÑO 2011
Proveedores en General:	751,462.77	964,656.22
Saldo al 31 de Diciembre	751,462.77	964,656.22

PRESTAMOS BANCARIOS:

La Compañía mantiene los siguientes créditos bancarios:

INSTITUCIÓN	FECHA CONCESIÓN	FECHA VENCIMIENTO	%	PLAZO	SALDO 2012	SALDO 2011
Banco del Austro	25-ene-2011	1-dic-2011	15.20%	720 días	0.00	573.37
Banco del Austro	15-mar-2011	25-dic-2013	15.20%	1080 días	1,713.09	15,824.93
Banco del Austro	19-mar-2011	4-dic-2013	15.20%	1440 días	25,820.83	44,274.65
Banco del Austro	27-oct-2011	19-abr-2013	Tasa libor + .540	540 días	25,250.00	25,250.00
Banco del Austro	27-oct-2011	19-abr-2013	Tasa libor + .720	720 días	25,250.00	25,250.00
Banco del Pichincha	9-nov-2011	3-nov-2012	7.10%	360 días	-	261,406.25
Banco del Pichincha	21-nov-2011	25-ene-2012		63 días	-	26,721.85
Banco del Pichincha	25-nov-2011	23-may-2012	6.72%	180 días	-	723,847.00
Banco del Pichincha	29-nov-2011	13-ene-2012	7.00%	45 días	-	200,000.00
Banco del Pichincha	27-dic-2011	24-jun-2012	7.05%	180 días	-	120,242.00
Banco del Pichincha	30-mar-2012	25-mar-2013		360 días	27,545.90	-
Banco del Pichincha	30-mar-2012	21-sep-2013		540 días	27,545.90	-
Banco del Pichincha	30-mar-2012	20-mar-2014		720 días	27,545.90	-
Banco del Pichincha	30-jul-2012	25-feb-2013	7.75%	210 días	321,474.00	-
Banco del Pichincha	7-ago-2012	3-feb-2013	7.00%	180 días	204,435.31	-
Banco del Pichincha	23-agosto-2012	19-feb-2013	7.50%	180 días	50,000.00	-
Banco del Pichincha	27-agosto-2012	23-mar-2012	7.50%	180 días	379,235.00	-
Banco del Pichincha	11-oct-2012	9-may-2013	7.75%	210 días	377,670.00	-
Banco del Pichincha	19-oct-2012	17-abr-2013	7.75%	180 días	41,600.00	-
Banco del Pichincha	26-oct-2012	22-agosto-2013	7.75%	300 días	151,680.86	-
Banco del Pichincha	29-oct-2012	24-oct-2013	7.75%	360 días	65,700.00	-
Banco del Pichincha	29-oct-2012	27-mayo-2013	7.75%	210 días	372,624.00	-
Banco del Pichincha	31-oct-2012	29-abr-2013	8.00%	180 días	235,000.00	-
Banco del Pichincha	6-nov-2012	5-mayo-2013	7.10%	180 días	261,406.25	-
Banco del Pichincha	15-nov-2012	10-nov-2013	8.00%	360 días	92,825.80	-
Banco del Pichincha	30-nov-2012	29-nov-2013	8.00%	360 días	264,980.00	-
Banco Internacional	17-oct-2011	14-abr-2012	8.40%	180 días	-	500,000.00
Banco Internacional	22-nov-2011	20-mayo-2012	8.40%	180 días	-	500,000.00
Banco Internacional	12-jul-2012	8-ene-2013	8.40%	180 días	150,000.00	-
Banco Internacional	3-oct-2012	1-abr-2013	8.50%	180 días	628,000.00	-
Banco Internacional	26-oct-2012	24-abr-2013	8.50%	180 días	660,000.00	-
Produbanco	27-sep-2011	25-mar-2012	7.50%	180 días	-	220,000.00
	Saldo al 31 de Diciembre				4,417,302.84	2,663,390.05

AUSTRAL CÍA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012 Y 2012

OTRAS CUENTAS POR PAGAR:

Saldo constituido por :

	AÑO 2012	AÑO 2011
Cooperativa Multiempresarial	1,634.18	847.78
Varios Acreedores	-	-
Gastos prepagados (Documentos por regularizar)	51,133.61	7,822.43
Caja Chica por pagar Cuenca	20.12	644.66
Caja Chica por pagar Quito	260.09	-
Porta/Servicio Celulares personal	-	-
Vintimilla Vega Daniel	241.93	3,185.42
Saldo al 31 de Diciembre	53,289.93	12,500.29

ANTICIPOS DE CLIENTES:

Saldo del AÑO 2012 constituido por anticipos de clientes para la compra de vehículos:

	AÑO 2012	AÑO 2011
Anticipo clientes:	955,508.89	864,652.55
Saldo al 31 de Diciembre	955,508.89	864,652.55

IMPUESTOS POR PAGAR:

Saldo constituido por :

	AÑO 2012	AÑO 2011
IVA en Ventas	200,987.21	335,173.05
Retenciones Impuesto a la Renta	5,802.36	10,561.15
Retenciones IVA	4,926.39	23,613.08
Saldo al 31 de Diciembre	211,715.96	369,347.28

RETENCIONES A EMPLEADOS POR PAGAR:

Saldo constituido por :

	AÑO 2012	AÑO 2011
Décimos sueldos	13,786.72	12,203.21
Aporte Pers., Prest. Quirog. Y Fondos de Reserva IESS	15,007.11	10,524.87
Nóminas por pagar	586.15	13,665.67
Saldo al 31 de Diciembre	29,379.98	36,393.75

OTROS DIFERIDOS:

Saldo constituido por :

	AÑO 2012	AÑO 2011
Intereses Financiamiento	-	-
Documentos Vehículos	14,250.00	-
Carrocerías en proceso de facturación	49,107.14	-
Saldo al 31 de Diciembre	63,357.14	0.00

PRESTAMOS BANCARIOS LARGO PLAZO:

La Compañía mantiene los siguientes créditos bancarios a Largo Plazo:

AUSTRAL CÍA. LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012 Y 2012

INSTITUCIÓN	FECHA CONCESIÓN	FECHA VENCIMIENTO	%	PLAZO	SALDO 2012	SALDO 2011
Banco Internacional	15-dic-2011	5-dic-2012	10.21%	720 días	-	125,827.79
Banco Internacional	9-feb-2011	30-ene-2012	10.21%	720 días	-	151,703.61
Banco Procredit	23-agosto-2011	11-sept-2014	9.62%	1480 días	-	137,032.22
Banco del Austro	6-dic-2012	6-dic-2015	9.02%	1095 días	1,350,000.00	-
Produbanco	28-jun-2012	7-jun-2016	8.25%	1440 días	1,071,361.95	-
Saldo al 31 de Diciembre					2,421,361.95	414,563.62

GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR LARGO PLAZO:

Saldo constituido por :

	AÑO 2012	AÑO 2011
Reserva Jubilación Patronal	34,124.81	25,391.42
Reserva por Desahucio	5,534.77	1,763.65
Saldo al 31 de Diciembre	39,659.58	27,155.07

DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO:

Saldo constituido por cuentas por pagar a Terceros, mediante Contratos de Mutuo, se cancela intereses por medio de las respectivas facturas:

	AÑO 2012	AÑO 2011
Vintimilla Olga	101,600.17	101,600.17
González Carmen	1,000.00	1,000.00
Saldo al 31 de Diciembre	102,600.17	102,600.17

CUENTAS POR PAGAR SOCIOS LARGO PLAZO:

Saldo constituido por Obligaciones contraídas con Entidades Financieras a título personal del socio para la empresa mediante Acta General de Socios.

	AÑO 2012	AÑO 2011
Vintimilla Moscoso Pedro Alejandro	300,000.00	300,000.00
300,000.00	300,000.00	300,000.00

CUENTAS DE PATRIMONIO

CAPITAL:

En el 2012 no se incrementó el capital con las utilidades del ejercicio 2011, por tanto el saldo sigue igual, así:

	AÑO 2012	AÑO 2011
Vintimilla Moscoso Pedro Alejandro	482,704.00	482,704.00
Vélez Galarza Jaime Rodrigo	19,957.00	19,957.00
Saldo al 31 de Diciembre	502,661.00	502,661.00

UTILIDAD DEL EJERCICIO

La utilidad del ejercicio 2012 y 2011, al 31 de Diciembre, se ha distribuido conforme a las normas legales.

	AÑO 2012	AÑO 2011
Utilidad del Ejercicio	241,117.98	510,422.52
Menos 15%Participación Trabajadores	-36,167.70	-76,563.38
Menos Impuesto a la renta del ejercicio	-47,245.15	-77,369.43

AUSTRAL CÍA. LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012 Y 2012

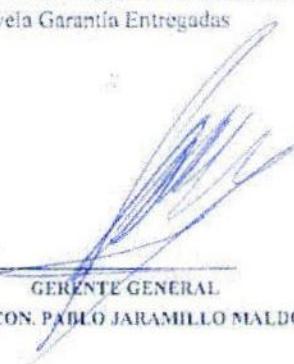
Menos Reserva Legal y Facultativa	-7,885.26	-17,824.49
Valor destinado para reinversión:	0.00	0.00
Saldo de utilidades:	149,819.87	338,665.22

EVENTOS SUBSECUENTES:

Desde la Fecha de cierre del Balance hasta la emisión de la opinión por parte de Auditoría Externa no han ocurrido eventos que pudieran afectar a los Balances.

CUENTAS DE ORDEN - AL PIE DEL ACTIVO (SIN SUMAR) Y AL PIE DEL PASIVO MÁS PATRIMONIO (SIN SUMAR)

Se revela Garantía Entregadas



GERENTE GENERAL
ECON. PABLO JARAMILLO MALDONADO



CONTADORA GENERAL
ING. CLAUDIA VÁZQUEZ